

PLANO DE GESTÃO PLANO ANUAL DE AÇÕES

**“INSTRUMENTOS DE GESTÃO PARA A ORGANIZAÇÃO DA
GOVERNANÇA INSTITUCIONAL DA UFOP”**



MAIO DE 2016

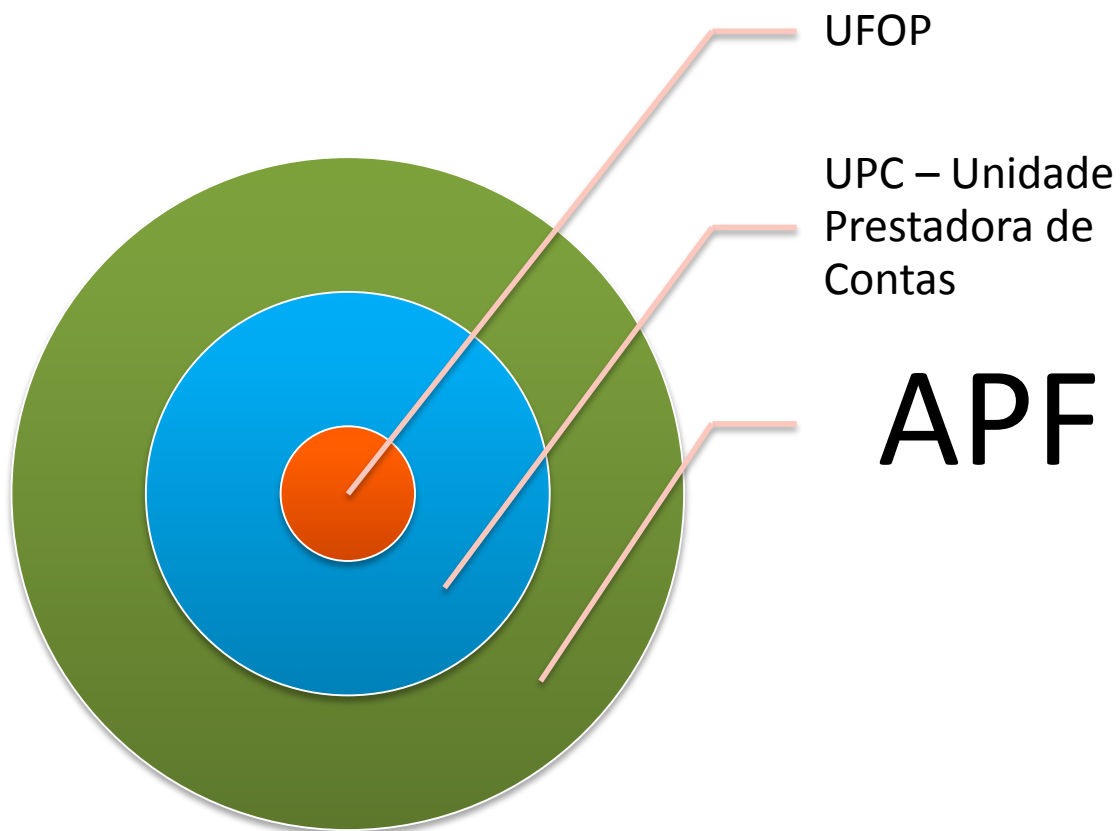
UFOP

Embasamento legal

- **Constituição – Art. 37** - Princípios da APF;
- **Estatuto UFOP** – Art. 3 e 18;
- **Lei de Responsabilidade Fiscal nº 101/2000** - Estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal e dá outras providências;
- **Lei 10.180/2001** - Organiza e disciplina os Sistemas de Planejamento e de Orçamento Federal, de Administração Financeira Federal, de Contabilidade Federal e de Controle Interno do Poder Executivo Federal, e dá outras providências;
- **Lei 10.861/2004** – Institui o Sistema Nacional de Avaliação da Educação Superior - SINAES
- **Manual Técnico de Orçamento** - Instrumento de apoio aos processos orçamentários da União;
- **Portaria SPO/MEC Nº 04 de 04/11/2014** – Institui o Sistema Integrado de Planejamento, Orçamentação e Custos para as unidades orçamentárias e gestoras do MEC.

Jurisdição do TCU

Decisão Normativa – DN – Vinculante



Exigências TCU

Plano de Gestão x Relatório de Gestão

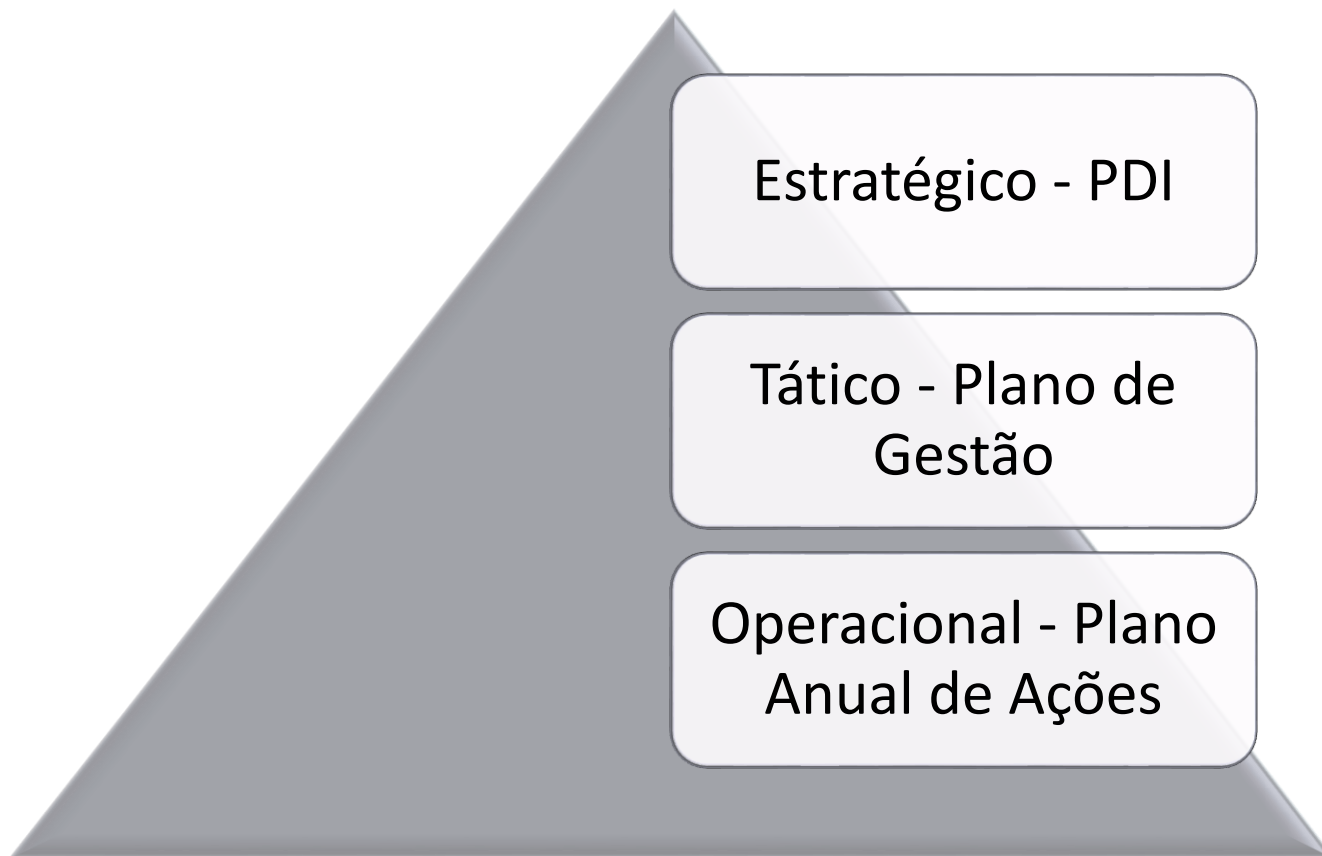
PLANEJAMENTO ORGANIZACIONAL E DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO E OPERACIONAL

- Planejamento em três níveis - Estratégico, Tático e Operacional



Exigências TCU

PLANEJAMENTO ORGANIZACIONAL E DESEMPENHO ORÇAMENTÁRIO E OPERACIONAL



Exigências TCU – Relatório de Gestão

Em relação ao planejamento organizacional a UPC deverá:

- Demonstrar como planeja sua atuação ao longo do tempo e do seu desempenho em relação aos objetivos e metas para o exercício de referência do relatório;
- Demonstrar como planeja sua atuação, como se prepara para dar conta da sua missão, quais foram os objetivos e metas programados para o exercício do relatório de gestão;

Quanto ao desempenho orçamentário:

- Demonstrar a lógica de alocação de recursos adotada pela unidade para a consecução dos objetivos do exercício;
- Demonstrar a relação entre o orçamento programado e o executado e que sejam explicadas as oscilações significativas.

Quanto ao desempenho operacional:

- Declarar as formas e instrumento de aferição do desempenho da unidade em relação ao programado para o exercício, tanto do ponto de vista financeiro, quanto físico.

Plano de Gestão - Atributos

- Instrumento de **Planejamento institucional**
- Estabelece o **Modelo de Gestão**
- Sintetiza uma série de regras, princípios e normas = **Modelo de controle**
- Nível Tático: **Abrangência setorial** (pessoas, tarefas, atividades, processos, unidades)
- Integra modelos de **decisão, informação e mensuração**
- Permite a **apuração de custos de processos**

Plano de Gestão - Estrutura Programática

- É a mais moderna das classificações.
- Utiliza a classificação básica do Orçamento-Programa.
- Finalidade principal: demonstrar as realizações da gestão e o resultado pretendido.

Plano de Gestão - Essência

- **Vantagens**

- ✓ Possibilita o desdobramento do nível estratégico;
- ✓ Possibilita visão global das finalidades (objetivos);
- ✓ Possibilita a alocação e gerenciamento de recursos (humanos, financeiros, materiais, informacionais) e a contabilização de custos;
- ✓ Possibilita monitoramento da execução e mensuração de resultados (controle);
- ✓ Possibilita avaliação de desempenho (indicador);
- ✓ Permite a implementação gradual;
- ✓ Possibilita a adoção do Balanço Social.

- **Desvantagens:**

- ✓ Exige maior grau de planejamento institucional;
- ✓ Menor grau de flexibilidade no remanejamento de recursos.

Estrutura Programática

Categorias classificatórias:

1. Macroprogramas

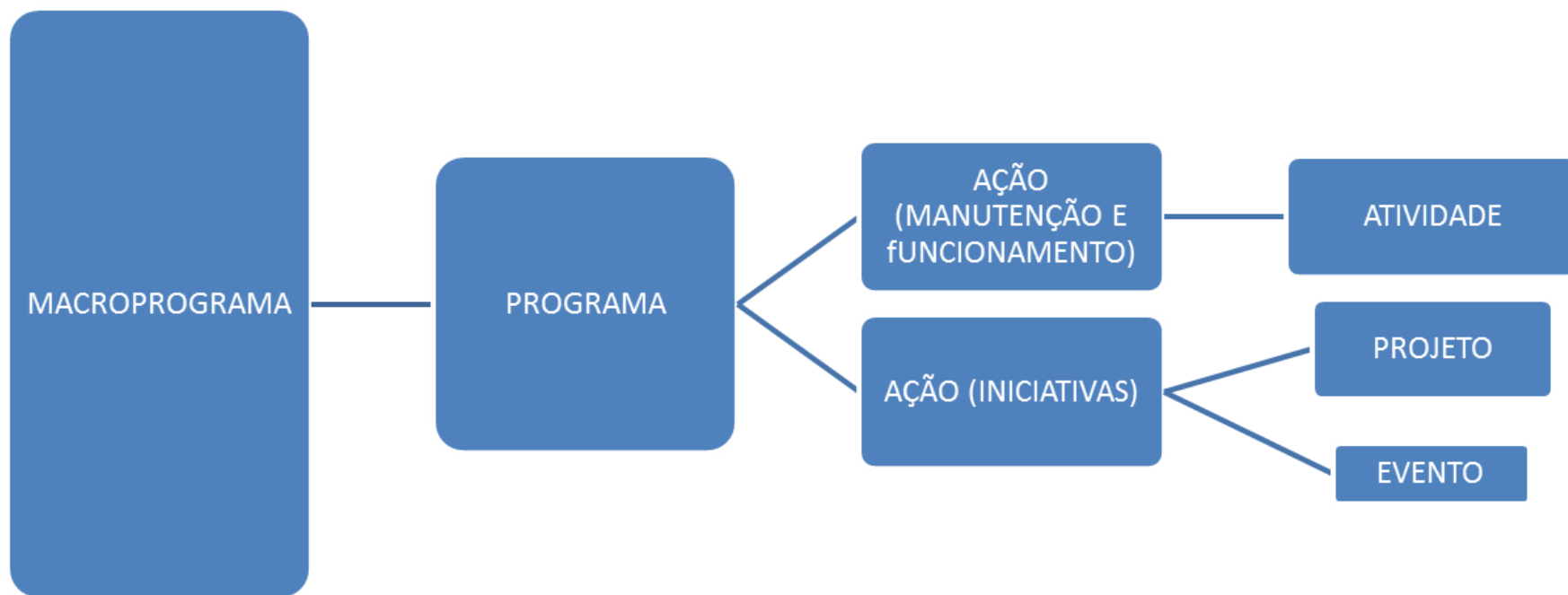
1.1. Programas

1.1.1. Ações/iniciativas

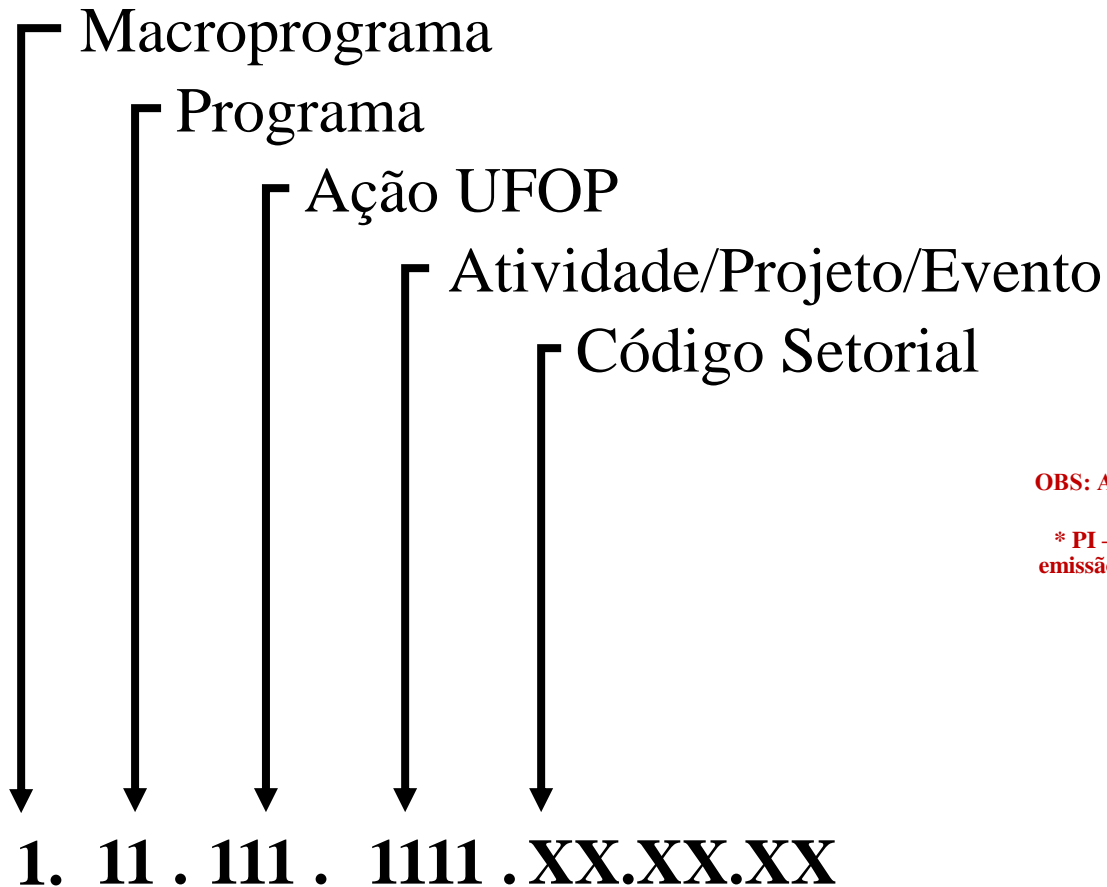
1.1.1.1. Atividades/Projetos/Eventos

Estrutura Programática

Modelo esquemático



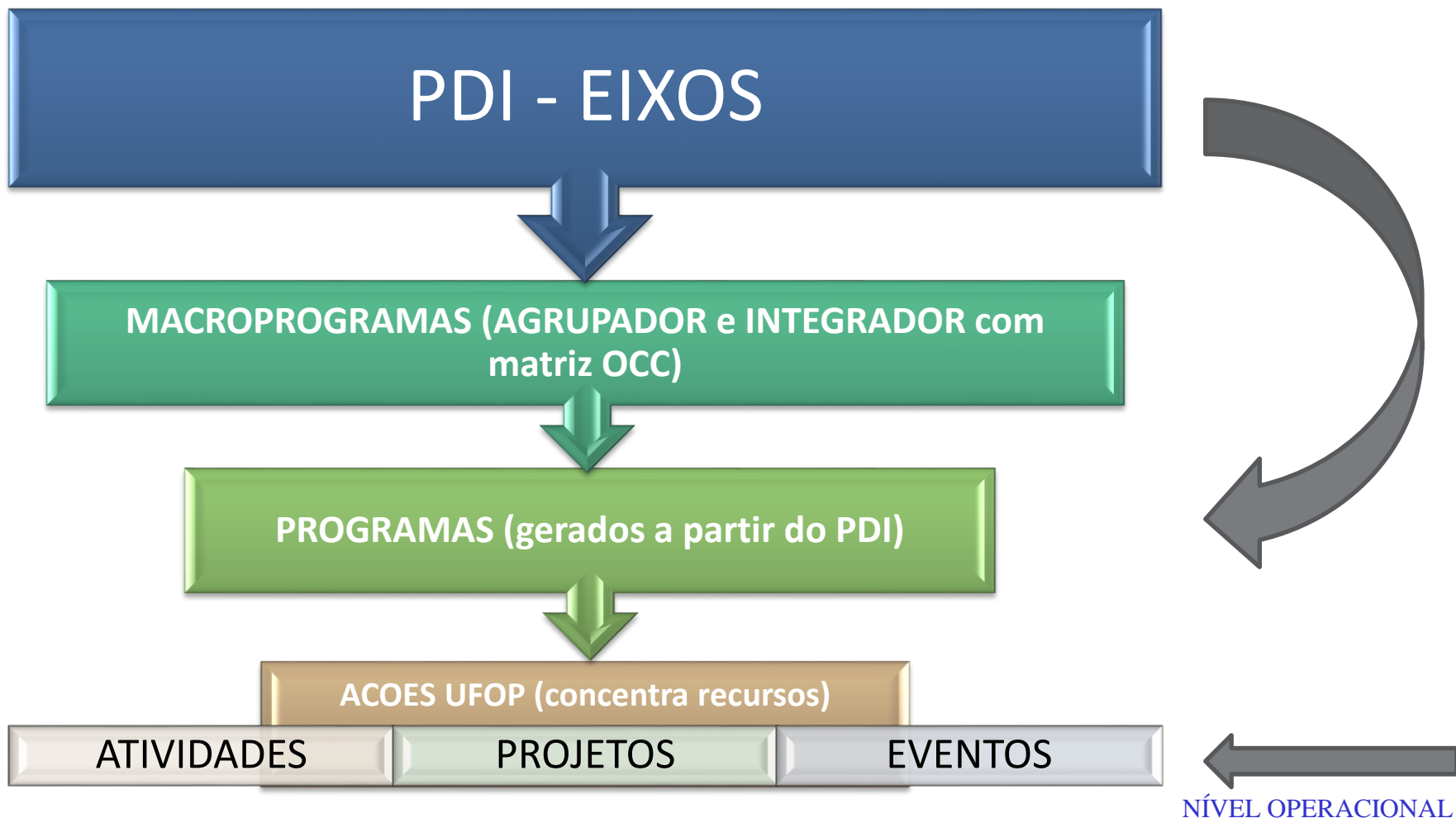
Classificação Funcional e Estrutura Programática - codificação



OBS: A CODIFICAÇÃO SERÁ “REDUZIDA” PARA INSERÇÃO NO “PI”*

*** PI – Plano Interno – codificação obrigatória para emissão de empenhos (Portaria SPO/MEC nº 04 de 04 de novembro de 2014)**

Plano de Gestão - Fluxo norteador



Matriz Macroprograma

Eixo PDI	Programa	Macroprograma
Infraestrutura e Desenvolvimento	Programa de Manutenção e Funcionamento das Unidades Acadêmicas	Manutenção e Funcionamento
Governança de TI	Programa de Gestão da Infraestrutura de TI	
Infraestrutura e Desenvolvimento	Programa de Gestão de Segurança e Logística	
Infraestrutura e Desenvolvimento	Programa de Manutenção da Infraestrutura Física	
Infraestrutura e Desenvolvimento	Programa de Gestão da Segurança Patrimonial	
Ensino de Graduação	Programa de Monitoria	Fomento as ações de Graduação, Pós-Graduação, Ensino, Pesquisa, Extensão, Inovação e Empreendedorismo
Ensino de Graduação	Programa Pró-Ativa	
Ensino de Graduação/Pós-Graduação	Programa Fomento a Participação em eventos (graduação e pós)	
Ensino de Graduação	Programa de Fortalecimento e Desenvolvimento dos Cursos de Graduação	
Pesquisa	Programa de Fomento a Pesquisa	
Inovação	Programa de Fomento à Inovação Tecnológica e Empreendedorismo	
Extensão	Programa de Fomento a Extensão	
Infraestrutura e Desenvolvimento	Programa de Capacitação e Qualificação dos Servidores da UFOP	Desenvolvimento Institucional
Gestão de Pessoas/Assistência Estudantil	Programa de Assistência Comunitária	
Infraestrutura e Desenvolvimento	Programa de Concessão de Bolsas de Desenvolvimento Institucional	
Infraestrutura e Desenvolvimento	Programa de Desenvolvimento	
Assistência Estudantil	Programa Permanência	Assistência Estudantil
Assistência Estudantil	Programa Moradia Estudantil	
Assistência Estudantil	Programa Auxílio Alimentação	

AÇÕES ORÇAMENTÁRIAS DA MATRIZ OCC



Estrutura Programática - Atributos



Macroprograma

- Mecanismo de **organização e indução** dos programas da instituição
- Funções:
 - **Agrupamento por Destinação de recursos**
 - **integração** com a **Matriz OCC UFOP**
- Classificado conforme **finalidades**

Estrutura Programática - Atributos



Programa

- Instrumento de **organização da governança institucional**
- Origem no PDI: **EIXOS/OBJETIVOS**
- **Funções:**
 - **Convergir** objetivos **inter/intra** eixos
 - Comportar **conjunto de Ações Articuladas** para **alcance de objetivos pretendidos**
 - Evitar a **fragmentação** de esforços

Estrutura Programática - Atributos



Ação UFOP

- Iniciativa realizada para **alcance de metas do PDI**
- Mensurada por **indicadores**
- Função: **Alocação de Recursos** (custeio/capital)
- Realizada por meio de **Atividades, Projetos, Eventos**

Estrutura Programática - Atributos



Atividade

- Desenvolvida para alcançar o objetivo de um **programa**;
- Necessária ao **funcionamento** da instituição;
- Envolve um conjunto de operações que se realizam de modo **contínuo** e **permanente**, das quais resulta um “**produto**” (**indicador**);
- Dimensionada por **Plano de Trabalho Setorial**

Estrutura Programática - Atributos



- Proposto para o alcance de objetivo de um **programa**;
- Envolve um conjunto de operações **limitadas no tempo**, das quais resulta um **produto** que concorre para a **expansão** ou o **aperfeiçoamento/desenvolvimento** da instituição;
- Dimensionada por meio de **Plano de Trabalho**;
- Chamada por **Editais internos**

Estrutura Programática - Atributos



- Caráter **eventual**
- **Duração em período de tempo determinado,**
- Resultados concretos e mensuráveis
- EX: seminário, simpósio, encontros, mostras, exposições, festivais, shows, recitais e similares.

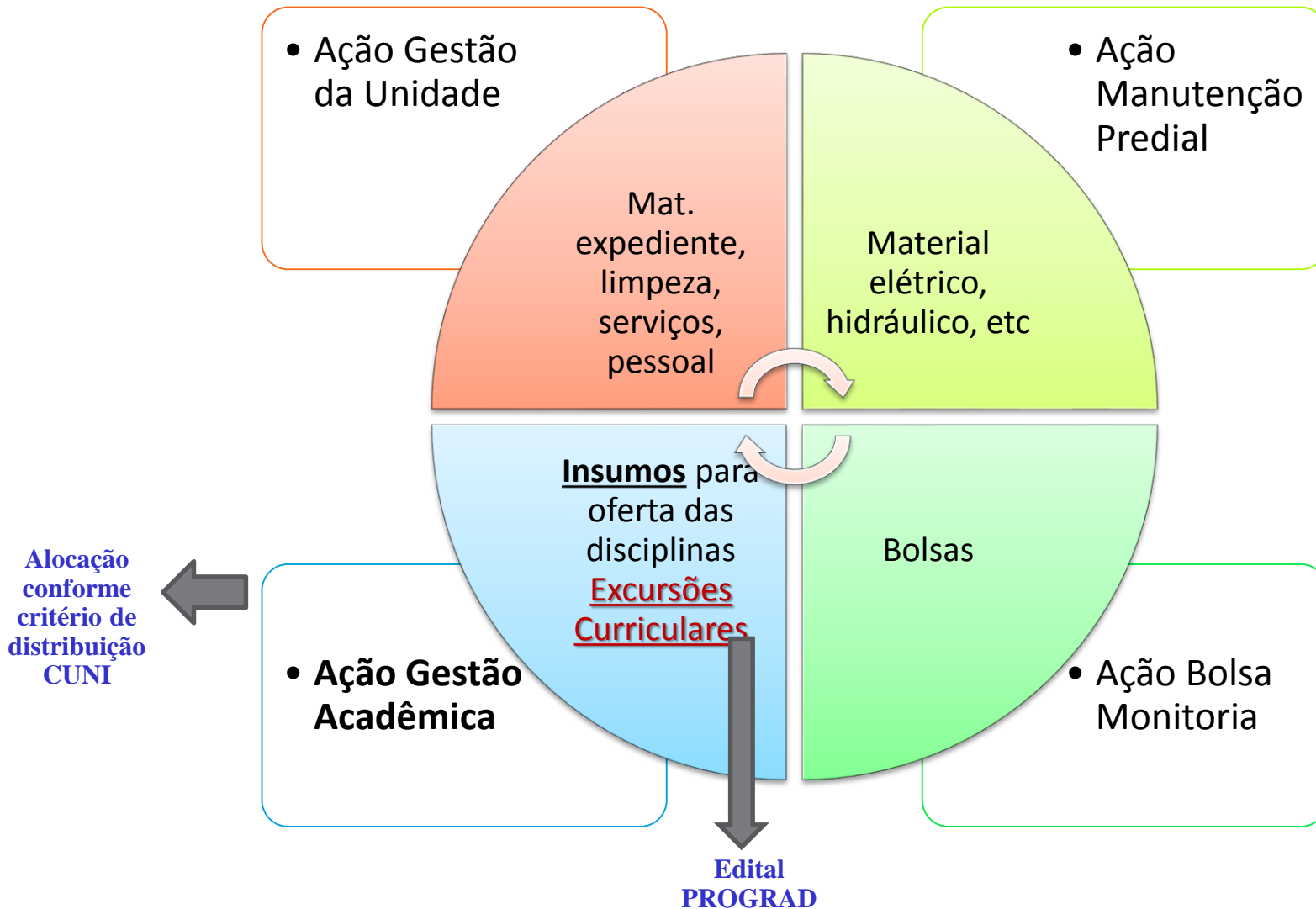
Centro de Custos



Centro de Custos

- Representam os setores da UFOP;
- Função de **Agrupar Ações UFOP** executadas **conforme competência do setor**;
- Possibilita análise de custos de processos decorrentes;
- Subsidiar a **tomada de decisão**.

Exemplo Centro de Custos



Exemplo quadro de ações

PROAD	
GESTÃO DA UNIDADE	PROAD
GESTÃO DA UNIDADE	DIVISÃO DE COMUNICAÇÃO INSTITUCIONAL
GESTÃO DA UNIDADE	ARQUIVO CENTRAL
TRANSPORTE CONSCIENTE	DIVISÃO DE TRANSPORTE
GESTÃO DA FROTA	
GESTÃO DA UNIDADE	
GESTÃO DA UNIDADE	COORD. PATRIMÔNIO
GESTÃO DA UNIDADE	CGP
CAPACITAÇÃO E QUALIFICAÇÃO DE SERVIDORES DA UFOP	
GESTÃO DA UNIDADE	COORD. LOGÍSTICA E SEGURANÇA
TERCEIRIZAÇÃO	
	TOTAL

EXEMPLO QUADRO GERAL DE AÇÕES (Plano Anual de Ações)

UNIDADE	SETOR	AÇÃO	CUSTEIO R\$	CAPITAL R\$
REITORIA	GABINETE	GESTÃO DA UNIDADE		
		DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL		
		APOIO EVENTOS		
	CAINT	GESTÃO DA UNIDADE		
		INTERNACIONALIZAÇÃO		
	CCI	GESTÃO DA UNIDADE		
		CIED		
		CPPA		
	SISBIN	GESTÃO DA UNIDADE		
	CEDUFOP	GESTÃO DA UNIDADE		
	NTI	GESTÃO DA UNIDADE		
		INFRAESTRUTURA DE TI		
	CACOP	GESTÃO COMPARTILHADA		
	PROCURADORIA JURÍDICA	GESTÃO DA UNIDADE		
AUDITORIA INTERNA	GESTÃO DA UNIDADE			
DAL - BH	GESTÃO DA UNIDADE			
PROAD	PROAD	GESTÃO DA UNIDADE		
	DIVISÃO DE COMUNICAÇÃO INSTITUCIONAL	GESTÃO DA UNIDADE		
	ARQUIVO CENTRAL	GESTÃO DA UNIDADE		
	DIVISÃO DE TRANSPORTE	TRANSPORTE CONSCIENTE		
		GESTÃO DA FROTA		
		GESTÃO DA UNIDADE		
	COORD. PATRIMÔNIO	GESTÃO DA UNIDADE		
	CGP	GESTÃO DA UNIDADE		
		CAPACITAÇÃO E QUALIFICAÇÃO DE SERVIDORES DA UFOP		
	COORD. LOGÍSTICA E SEGURANÇA	GESTÃO DA UNIDADE		
TERCEIRIZAÇÃO				